

**Правила внутреннего контроля
использования инсайдерской информации
АО «АИФН «RETAM»**



УТВЕРЖДЕНО
решением Совета директоров
АО «Акционерный инвестиционный
фонд недвижимости «RETAM»
протокол от « 1 » от 16 января __ 2023

**ПРАВИЛА
ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ ИСПОЛЬЗОВАНИЯ ИНСАЙДЕРСКОЙ ИНФОРМАЦИИ
АО «Акционерный инвестиционный фонд недвижимости «RETAM»**

**АЛМАТЫ
2023 год**

СОДЕРЖАНИЕ

- 1. Основные понятия**
- 2. Общие положения**
- 3. Инсайдерская информация Общества**
- 4. Порядок и сроки раскрытия инсайдерской информации Общества**
- 5. Инсайдеры Общества**
- 6. Список лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации Общества**
- 7. Требования к обеспечению конфиденциальности инсайдерской информации**
- 8. Ответственность**
- 9. Заключительные положения**
- 10. Приложение 1**
- 11. Приложение 2**

Настоящие Правила внутреннего контроля использования инсайдерской информации Акционерного Общества «Акционерный инвестиционный фонд недвижимости «RETAM» (далее – Правила) разработаны в соответствии с Законом Республики Казахстан «О рынке ценных бумаг» и внутренними документами Акционерного Общества «Акционерный инвестиционный фонд недвижимости «RETAM» (далее - Общество).

1. Основные понятия

1. В настоящих Правилах используются следующие термины, определения и сокращения:

- 1) ДФО – депозитарий финансовой отчетности;
- 2) инсайдер – лицо, обладающее доступом к инсайдерской информации;
- 3) инсайдерская информация – достоверная информация о ценных бумагах (производных финансовых инструментах), сделках с ними, а также об эмитенте, выпустившем (предоставившем) ценные бумаги (производные финансовые инструменты), осуществляемой им деятельности, составляющая коммерческую тайну, а также иная информация, не известная третьим лицам, раскрытие которой может повлиять на изменение стоимости ценных бумаг (производных финансовых инструментов) и на деятельность Общества;
- 4) общедоступная информация – информация, подготовленная на основании общедоступных сведений, предоставляемая или распространяемая собственником и/или владельцем такой информации без указания условий ее использования, не требующая и не имеющая ограничений для доступа;
- 5) генеральный директор – работник Общества, осуществляющий деятельность по контролю и мониторингу использования инсайдерской информации;
- 6) список инсайдеров – список лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации;
- 7) уполномоченный орган – государственный орган, осуществляющий государственное регулирование и развитие финансового рынка.

2. Прочие понятия, используемые в настоящих Правилах, идентичны понятиям, определенным законодательством Республики Казахстан и внутренними нормативными документами.

2. Общие положения

3. Действие настоящих Правил распространяется на всех работников Общества и обязательны для ознакомления и применения всеми работниками Общества.

4. Настоящие Правила содержат:

- 1) перечень информации, относящейся к инсайдерской;
- 2) порядок и сроки раскрытия инсайдерской информации Общества;
- 3) перечень лиц, признаваемых инсайдерами, порядок ведения, поддержания в актуальном состоянии списка лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации Общества, а также исключения их из этого списка;
- 4) порядок и сроки уведомления лиц в случаях их включения (исключения) из списка, указанного в подпункте 3) настоящего пункта, а также их информирования о требованиях настоящих Правил и законодательства Республики Казахстан в части распоряжения и использования инсайдерской информации;
- 5) требования к обеспечению конфиденциальности инсайдерской информации;

- б) порядок разграничения и мониторинга прав доступа к инсайдерской информации;
- 7) мероприятия по предотвращению неправомерного использования инсайдерской информации на рынке ценных бумаг Республики Казахстан;
- 8) порядок осуществления контроля за соблюдением работниками Общества требований законодательства Республики Казахстан, регулирующего ограничения на распоряжение и использование инсайдерской информации, и настоящих Правил, в том числе по соблюдению мер по предотвращению заключения сделок с использованием инсайдерской информации;
- 9) порядок информирования работников Общества о требованиях Закона и настоящих Правил, касающихся запрета на использование работниками Общества инсайдерской информации эмитентов ценных бумаг, в отношении которых Общество признано инсайдером;
- 10) порядок и сроки информирования Обществом эмитентов ценных бумаг, в отношении которых Общество признано инсайдером, о своих работниках, обладающих в силу своего служебного положения и трудовых обязанностей доступом к инсайдерской информации эмитентов ценных бумаг, в сроки, установленные настоящими Правилами;
- 11) осуществление иных мероприятий, предусмотренных настоящими Правилами.

5. В соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан запрещается использование инсайдерской информации:

1) для осуществления операций с иностранной валютой или финансовыми инструментами, которых касается инсайдерская информация, за свой счет или за счет третьего лица, за исключением совершения операций в рамках исполнения обязательства по покупке или продаже иностранной валюты или финансовых инструментов, срок исполнения которых наступил, если такое обязательство возникло в результате операции, совершенной до того, как лицу стала известна инсайдерская информация;

2) путем передачи ее другому лицу или делать ее доступной для третьих лиц, за исключением случаев передачи этой информации лицу, включенному в список инсайдеров Общества, в связи с исполнением обязанностей по передаче такой информации, установленных законодательством Республики Казахстан, либо с исполнением трудовых обязанностей или исполнением заключенного соглашения (договора);

3) путем предоставления рекомендаций или предложений третьим лицам. Обязывая или побуждая их к приобретению или продаже финансовых инструментов или иностранной валюты, основанных на инсайдерской информации.

6. Настоящие Правила, дополнения и изменения к ним подлежат публикации на государственном и русском языках на интернет-ресурсе ДФО, также на интернет-ресурсе АО «Казахстанская фондовая биржа», и предоставляются по запросу заинтересованных лиц без взимания платы, за исключением платы за предоставление копий настоящих Правил в размере, не превышающем величину расходов на их изготовление.

3. Инсайдерская информация Общества

7. К инсайдерской информации Общества относятся следующие виды информации, включая, но не ограничиваясь:

1) информация, касающаяся деятельности Общества, не являющаяся общедоступной, если эта информация в связи с последствиями для имущественного и финансового положения Общества способна оказать влияние на стоимость выпущенных (предоставленных) Обществом

ценных бумаг (производных финансовых инструментов), до момента ее официального раскрытия (опубликования);

2) информация, получаемая и генерируемая Обществом в ходе организации и выпуска Обществом ценных бумаг (производных финансовых инструментов);

3) иная информация, являющейся инсайдерской в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

8. К инсайдерской информации не относится:

1) информация, подготовленная на основании общедоступных сведений, включая исследования, прогнозы и оценку в отношении стоимости ценной бумаги (производного финансового инструмента, имущественного положения Общества, произведенные в целях принятия инвестиционных решений и/или подготовки рекомендаций, или предложений об осуществлении операций с ценными бумагами (производными финансовыми инструментами);

2) информация, полученная из средств массовой информации;

3) неподтвержденная информация, источник которой неизвестен, и которая распространяется третьими лицами среди широкого круга лиц, а также предложения относительно текущей или планируемой деятельности эмитента ценных бумаг.

9. Перечень инсайдерской информации предусмотрен приложением 1 к настоящим Правилам.

Формирование и актуализация перечня инсайдерской информации осуществляется Генеральным директором на основании данных, представленных работниками Общества, в деятельности которых используется инсайдерская информация. Перечень инсайдерской информации подлежит актуализации по мере возникновения необходимости.

4. Порядок и сроки раскрытия инсайдерской информации Общества

10. Инсайдерская информация Общества, как эмитента ценных бумаг, входящая в перечень информации и документов, подлежащих раскрытию Обществом в соответствии с пунктом 2 статьи 102 Закона о рынке ценных бумаг, публикуется Обществом на интернет-ресурсе ДФО в порядке и сроки, предусмотренные законодательством Республики Казахстан.

11. При раскрытии инсайдерской информации Общества посредством нескольких источников датой раскрытия информации считается дата первого размещения (опубликования) инсайдерской информации.

12. Общество и лица, признаваемые инсайдерами Общества, обеспечивают конфиденциальность инсайдерской информации до момента ее официального раскрытия (опубликования).

13. Если какая-либо инсайдерская информация Общества не подлежит раскрытию, Общество и лица, признаваемые инсайдерами Общества, обеспечивают конфиденциальность такой информации на постоянной основе.

14. Инсайдерская информация перестает быть таковой и признается общедоступной с момента ее опубликования в средствах массовой информации и/или корпоративных сайтах и/или иных источниках.

5. Инсайдеры Общества

15. Инсайдерами Общества признаются:

- 1) члены Совета директоров Общества, обладающие доступом к инсайдерской информации в силу своего служебного положения;
- 2) Генеральный директор и другие работники Общества, обладающие доступом к инсайдерской информации в силу своего служебного положения;
- 3) физические и/или юридические лица, обладающие доступом к инсайдерской информации в силу владения, пользования и/или распоряжения прямо или косвенно десятью или более процентами голосующих акций (долей участия в уставном капитале) Общества;
- 4) аудиторские организации, оценщики, профессиональные участники рынка ценных бумаг и другие лица, оказывающие услуги Обществу в соответствии с заключенным договором, условиями которого предусмотрено раскрытие инсайдерской информации;
- 5) организатор торгов;
- 6) члены совета директоров и листинговой комиссии фондовой биржи, в торговой системе которой заключаются сделки с ценными бумагами эмитента и иными финансовыми инструментами;
- 7) работники уполномоченного органа, Национального Банка Республики Казахстан и его ведомства, государственные служащие, обладающие доступом к инсайдерской информации в силу предоставленных им функций и полномочий;
- 8) общественные объединения и профессиональные организации, членами которых являются эмитенты и организации, указанные в подпунктах 3), 4) и 5) настоящего пункта, обладающие в силу предоставленных им полномочий доступом к инсайдерской информации;
- 9) работники организаций, указанных в подпунктах 3), 4), 5) и 8) настоящего пункта, обладающие доступом к инсайдерской информации в силу своего служебного положения и трудовых обязанностей;
- 10) лица, получившие инсайдерскую информацию от лиц, указанных в подпунктах 1) – 9) настоящего пункта.

6. Список лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации Общества

16. Генеральный директор включает лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации по форме, предусмотренной приложением 2 к настоящим Правилам.
17. Список инсайдеров Общества подлежит актуализации Генеральным директором Общества ежеквартально в порядке и сроки, установленные настоящими Правилами.
18. Главный бухгалтер ежеквартально предоставляет Генеральному директору информацию по заключенным договорам с лицами, условиями которых предусмотрено раскрытие инсайдерской информации.
20. Уведомление о включении (исключении) лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации, формируется Генеральным директором Общества и подписывается соответствующим лицом.

7. Требования к обеспечению конфиденциальности инсайдерской информации

21. Инсайдеры Общества обязаны:
 - 1) знать требования Закона и настоящих Правил в части распоряжения и использования инсайдерской информации;
 - 2) обеспечивать конфиденциальность инсайдерской информации до момента ее публичного раскрытия (опубликования);

3) соблюдать порядок и условия раскрытия инсайдерской информации об эмитенте и выпущенных (представленных) им ценных бумагах (производных финансовых инструментах), использовать инсайдерскую информацию только в соответствии с законодательством Республики Казахстан, настоящими Правилами и другими внутренними документами Общества.

22. Инсайдерам Общества запрещается:

- 1) использовать инсайдерскую информацию при совершении сделок с ценными бумагами и иными финансовыми инструментами;
- 2) передавать третьим лицам или делать доступной для третьих лиц инсайдерскую информацию, за исключением случаев, предусмотренных законами Республики Казахстан;
- 3) предоставлять третьим лицам рекомендации о совершении сделок с ценными бумагами, основанные на инсайдерской информации.

23. Работники Общества, имеющие доступ к инсайдерской информации и использующие ее в своей деятельности в силу служебного положения и трудовых обязанностей, должны осуществлять хранение инсайдерской информации в условиях, обеспечивающих режим конфиденциальности, с учетом требований внутренних документов Общества.

24. Общество обеспечивает необходимые организационно-технические условия для соблюдения работниками Общества режима конфиденциальности инсайдерской информации, в том числе:

- 1) путем включения соответствующих требований в трудовые и гражданско-правовые договоры;
- 2) наличия информационно-технических систем и инструментов защиты конфиденциальности инсайдерской информации, предохраняющих от потери информации и несанкционированного доступа к ней, в том числе и по каналам связи;
- 3) другие меры, определяемые в соответствии с внутренними документами Общества.

8. Ответственность

25. За неправомерный доступ, использование, передачу инсайдерской информации соответствующие лица могут быть привлечены к дисциплинарной и/или гражданско-правовой, и/или административной, и/или уголовной ответственности в соответствии с законодательством Республики Казахстан, внутренними документами и условиями договоров Общества.

26. Общество вправе потребовать от лиц, виновных в неправомерном использовании инсайдерской информации, возмещения ущерба, причиненного Обществу указанными неправомерными действиями.

9. Заключительные положения

27. Ответственность за своевременное внесение в настоящие Правила изменений и/или дополнений (актуализация) возлагается на Генерального директора Общества.

28. Настоящие Правила подлежат актуализации, по мере необходимости и в случае внесения изменений в законодательство Республики Казахстан.

Перечень инсайдерской информации

| № | Наименование |
|----|---|
| | Информация: |
| 1. | о ценных бумагах (производных финансовых инструментах) Общества, сделках с ними, а также информация об Обществе как об эмитенте, выпустившем (предоставившем) ценные бумаги (производные финансовые инструменты), и информация, раскрытие которой может повлиять на изменение стоимости ценных бумаг (производных финансовых инструментов) Общества |
| 2. | о решениях, принятых общим собранием акционеров Общества и Советом директоров по перечню вопросов, информация о которых в соответствии с внутренними документами Общества должна быть доведена до сведения ее акционеров |
| 3. | об избрании органа управления, исполнительного органа Общества с указанием состава органа управления, исполнительного органа Общества, а также изменениях в составе органа управления, исполнительного органа Общества |
| 4. | об изменениях в составе акционеров (участников), владеющих десятью и более процентами голосующих акций Общества |
| 5. | о следующих решениях, принятых Советом директоров Общества, уполномоченным на принятие данных решений о: созыве годового и внеочередного общего собраний акционеров (участников); размещении (реализации), в том числе о количестве размещаемых (реализуемых) акций в пределах количества объявленных акций, способе и цене их размещения (реализации); выкупе Обществом размещенных акций, если количество выкупаемых обществом акций превышает один процент от общего количества размещенных акций, и цене их выкупа; выпуске облигаций и производных ценных бумаг; заключении крупных сделок и сделок, которые отвечают одновременно следующим условиям: являются сделками, в совершении которых Обществом имеется заинтересованность, и связаны с приобретением или отчуждением имущества, стоимость которого составляет десять и более процентов от размера общей балансовой стоимости активов Общества на дату принятия уполномоченным органом Общества решения о заключении таких сделок; конвертировании ценных бумаг и (или) иных денежных обязательств акционерного общества в простые акции акционерного общества; |
| 6. | об обмене размещенных акций Общества одного вида на акции другого вида |
| 7. | совершении Обществом крупных сделок и сделок, которые отвечают одновременно следующим условиям: являются сделками, в совершении которых Обществом имеется заинтересованность, и связаны с приобретением или отчуждением имущества, стоимость которого составляет десять и более процентов от размера |

**Правила внутреннего контроля использования
инсайдерской информации
АО «АИФН «RETAM»**

| | |
|-----|--|
| | общей балансовой стоимости активов Общества на дату принятия уполномоченным органом Общества решения о заключении таких сделок |
| 8. | о решении суда о принудительной ликвидации или реорганизации Общества, а также о принудительной ликвидации или реорганизации ее дочерних и зависимых организаций |
| 9. | о передаче в залог (перезалог) имущества Общества на сумму, составляющую 10 и более процентов от размера общей балансовой стоимости активов Общества, а также снятии с залога (перезалога) имущества Общества на сумму, составляющую десять и более процентов от размера общей балансовой стоимости активов Общества |
| 10. | о наложении ареста на имущество (снятии с ареста имущества) Общества, стоимость которого составляет десять и более процентов от размера общей балансовой стоимости активов Общества |
| 11. | о наступлении обстоятельств, носящих чрезвычайный характер, в результате которых было уничтожено имущество Общества, балансовая стоимость которого составляла десять и более процентов от общего размера активов Общества; |
| 12. | иная информация в соответствии с законодательством Республики Казахстан |

| | |
|--|--|
| | Правила внутреннего контроля использования инсайдерской информации АО «АИФН «RETAM» |
|--|--|

Приложение №2

**Перечень лиц, обладающих доступом к инсайдерской информации
АО «Акционерный инвестиционный фонд недвижимости «RETAM»
по состоянию на XX месяца XXXX года**

| № | ФИО/ наименование | ИИН/ БИН | Дата рождения | Рези дент ство | Долж ность / стату с | Приме чание | Основа ние включе ния в список | Дата исключен ия из списка | Дата возникно вения основани я |
|---|----------------------|-------------|------------------|----------------------|----------------------------------|----------------|--|-------------------------------------|--|
| 1 | | | | | | | | | |